

Søvnlab.dk ApS
Niels Juelsvej 15
2680 Solrød Strand
CVR-nr. 38576070

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.06.2019

Dirigent

Navn: Poul Kirketerp

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2018 | 5 |
| Balance pr. 31.12.2018 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2018 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Søvnlab.dk ApS
Niels Juelsvej 15
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 38576070
Hjemsted: Solrød
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Poul Kirketerp, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Søvnlab.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 31.05.2019

Direktion

Poul Kirketerp
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Søvnlab.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søvnlab.dk ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31.05.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Sten Peters

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne11675

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i fremstilling af medicinske og dentale instrumenter samt udstyr hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet i år er et underskud på 52 t.kr mod et underskud sidste år på 48 t.kr., som følge af ekstraordinære omkostninger i forbindelse med opstart. Egenkapitalen er på (50) t.kr. som følge af det negative overførte resultat, og dermed er tabt.

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende og forventer reetablering inden for de kommende år ved øgede indtægter.

Selskabets kapitalejer har afgivet en støtteerklæring, og tiltræder med den fornødne likviditet for at dække selskabets gældsforpligtelser når de forfalder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| Bruttotab | | (67.334) | (59) |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 24 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 4 | <u>(81)</u> | <u>0</u> |
| Resultat før skat | | (67.391) | (59) |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>15.216</u> | <u>11</u> |
| Årets resultat | | <u>(52.175)</u> | <u>(48)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(52.175)</u> | <u>(48)</u> |
| | | <u>(52.175)</u> | <u>(48)</u> |

Balance pr. 31.12.2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
|--|-------------|---------------------|-----------------------|
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 11.216 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 11.216 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 11.216 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 4 |
| Udskudt skat | | 15.000 | 11 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 4 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 20.970 | 12 |
| Tilgodehavender | | 35.970 | 31 |
| Likvide beholdninger | | 9.679 | 34 |
| Omsætningsaktiver | | 45.649 | 65 |
| Aktiver | | 56.865 | 65 |

Balance pr. 31.12.2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(100.327)</u> | <u>(48)</u> |
| Egenkapital | | <u>(50.327)</u> | <u>2</u> |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 35.125 | 50 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 56.216 | 2 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 10.758 | 11 |
| Anden gæld | 6 | <u>5.093</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>107.192</u> | <u>63</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>107.192</u> | <u>63</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>56.865</u> | <u>65</u> |
| | | | |
| Going concern | 1 | | |
| Personaleomkostninger | 2 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2018

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | (48.152) | 1.848 |
| Årets resultat | 0 | (52.175) | (52.175) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | (100.327) | (50.327) |

Noter

1. Going concern

Selskabet har pr. 31.12.2018 tabt hele sin kapital. Det er ledelsens forventning, at selskabets kapital kan reetableres gennem virksomhedens drift.

Selskabets kapitalejer har afgivet en støtteerklæring, og tiltræder med den fornødne likviditet for at dække selskabets gældsforpligtelser når de forfalder.

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-----------------|--------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| 3. Andre finansielle indtægter | | |
| Øvrige finansielle indtægter | <u>24</u> | <u>0</u> |
| | <u>24</u> | <u>0</u> |
| | | |
| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| 4. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 4 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>77</u> | <u>0</u> |
| | <u>81</u> | <u>0</u> |
| | | |
| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| 5. Skat af årets resultat | | |
| Ændring af udskudt skat | (4.000) | (11) |
| Refusion i sambeskatning | <u>(11.216)</u> | <u>0</u> |
| | <u>(15.216)</u> | <u>(11)</u> |
| | | |
| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| 6. Anden gæld | | |
| Moms og afgifter | <u>5.093</u> | <u>0</u> |
| | <u>5.093</u> | <u>0</u> |

Noter

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med PKI Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.